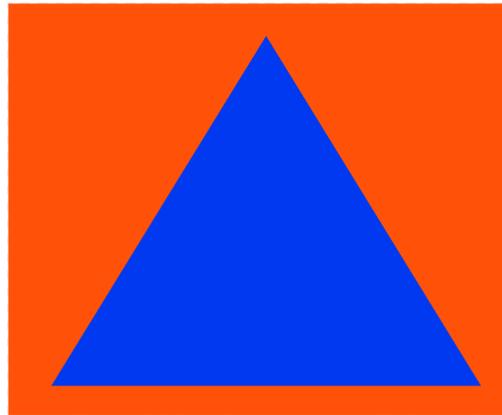


Zweckverband ZSO Eulachtal

Budget 2022



Ablieferung an Vorsteherschaft	31.05.2021
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	23.06.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	14.07.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27.08.2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg	10.11.2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau	24.08.2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch	30.07.2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt	19.08.2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen	23.08.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1
2 Anträge und Beschlüsse	2-8
Budget	
3 Finanzierung	9
4 Erfolgsrechnung	10
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	11
6 Investitionsrechnungen	12
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13
8 Erfolgsrechnung	14-16
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	18-19
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	20
13 Finanzkennzahlen	21

Kontakt

Zweckverband ZSO Eulachtal
Dorfplatz 1
8523 Hagenbuch

Präsident: Daniel Kälin, Gemeinde Elsau

Rechnungsführerin: Stefanie Koch, Gemeinde Hagenbuch
Telefon 052 368 69 67
E-Mail finanzen@hagenbuch-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung des Zweckverbands Zivilschutzorganisation Eulachtal

Die wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes Zivilschutzorganisation Eulachtal präsentiert sich grundsätzlich erfreulich, aber der Aufwandüberschuss, welcher von den Verbandsgemeinden getragen werden muss, erhöht sich im Vergleich zum Budget 2021 stark, da gemäss Amt für Militär und Zivilschutz die Finanzierung der nächsten Tranche der laufenden Materialbeschaffung nicht mehr über die gemeindeeigenen Fonds der Ersatzabgaben Schutzraumbau erfolgen darf. Entsprechend ist die Begründung für den stark erhöhten Aufwandüberschuss auf der Ertragsseite zu verorten, während der operative Betrieb der Zivilschutzorganisation wirtschaftlich effizient geführt wird.

Stand der Aufgabenerfüllung

Die durch die Teilrevision des Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetzes BZG ausgelöste massive Reduktion der Zivilschutzangehörigen hat starke Auswirkungen auf die Zivilschutzorganisation. Der vorgeschriebene Sollbestand der Mannschaft ist noch bei Weitem nicht erreicht, dies kann durch die Zivilschutzorganisation selbst jedoch nicht beeinflusst werden. Um die Aufgabenerfüllung durch die ZSO im Falle von Einsätzen aufrecht erhalten zu können, wurden Massnahmen wie eine Zusammenarbeitsvereinbarung mit der Partner-ZSO Winterthur Land sowie ein gemeinsamer Offizierspool umgesetzt. Weiter wird im Jahr 2021 das geplante Anhängerkonzept im Zuge der ersten Materialbeschaffungstranche umgesetzt, was einen möglichst effektiven Einsatz der verbleibenden Zivilschutzangehörigen ermöglicht.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Wie bereits im Abschnitt "wirtschaftliche Lage" erläutert, ist der weitaus grösste Teil der Abweichung zum Vorjahresbudget in der fehlenden Finanzierungsmöglichkeit der nächsten Tranche der Materialbeschaffung via Ersatzabgabefonds der Gemeinden begründet: Während sich der Aufwandüberschuss im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. 86'867.00 erhöht, erklärt dieser nicht mehr realisierbare Ertrag alleine über Fr. 50'000 dieser Zunahme. Weitere Fr. 18'300 Abweichung sind mit der Pensumerhöhung der Zivilschutzstellenleitung und des Zweckverbandssekretariates zu begründen.

Antrag der Vorsteherschaft

1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

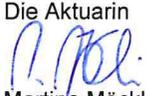
2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2022 des Zweckverbands ZSO Eulachtal zu genehmigen.

8523 Hagenbuch, 23. Juni 2021
Vorsteherschaft Zweckverband ZSO Eulachtal

Der Präsident


Daniel Kälin

Die Aktuarin


Martina Möckli

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 23. Juni 2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands ZSO Eulachtal finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2022 des Zweckverbands ZSO Eulachtal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Hagenbuch, 27.8.2021
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ZSO Eulachtal

Der Präsident


Pascal Bocion

Der Aktuar


Patrick Trachsel

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Elgg

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Elgg hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 10. Nov. 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Elgg, 10.11.2021
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg

Der Gemeindepräsident


Christoph Ziegler

Die Gemeindeschreiberin


Sonja Lambrigger Nyffeler

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Elsau

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Elsau hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 24. Aug. 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Elsau, **24. Aug. 2021**

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau

Der Gemeindepräsident


Jürg Frutiger

Der Gemeindevorstand


Ruedi Wellauer

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Hagenbuch

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Hagenbuch hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 30. Juli 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Hagenbuch, **30. Juli 2021**
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch

Die Gemeindepräsidentin

Therese Schläpfer

Der Gemeindevorstand

Stefan Rüegg

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Schlatt

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Schlatt hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 19. Aug. 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Schlatt, **19. Aug. 2021**
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindevorstand

Urs Schäfer

Peter Leemann

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wiesendangen

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wiesendangen hat das **Budget 2022** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 23. Aug. 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'907.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'620.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	205'287.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	59'388.55
Gemeinde Elsau	Fr.	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'134.85
Gemeinde Schlatt	Fr.	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	79'600.60
Total	Fr.	205'287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Wiesendangen, **23. Aug. 2021**
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindevorstand

Urs Borer

Martin Schindler

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	205'287.00	205'287.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen von Verbandsgemeinden	205'287.00	205'287.00	0.00
- Entnahmen an Verbandsgemeinden	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	60'000.00	60'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-60'000.00	-60'000.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100%	100%	0%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	59'900.00	59'550.00	44'488.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'107.00	167'390.00	63'892.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'600.00	6'625.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	39'300.00	21'000.00	20'867.50
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>224'907.00</i>	<i>254'565.00</i>	<i>129'248.30</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	0.00	0.00	273.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	19'620.00	136'145.00	25'556.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>19'620.00</i>	<i>136'145.00</i>	<i>25'829.95</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-205'287.00	-118'420.00	-103'418.35
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-205'287.00	-118'420.00	-103'418.35
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-205'287.00	-118'420.00	-103'418.35
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-205'287.00	-118'420.00	-103'418.35
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	224'907.00	254'565.00	129'248.30
	Total Ertrag	19'620.00	136'145.00	25'829.95

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 34 Abs. 1 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl per 31.12 des Vorjahres getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Budget 2022	Budget 2021
Gemeinde Elgg	4'951	28.93%	59'388.55	34'285.87
Gemeinde Elsau	3'654	21.35%	43'830.70	25'323.61
Gemeinde Hagenbuch	1'095	6.40%	13'134.85	7'496.35
Gemeinde Schlatt	778	4.55%	9'332.30	5'453.78
Gemeinde Wiesendangen	6'636	38.78%	79'600.60	45'860.39
Total	17'114	100%	205'287.00	118'420.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	60'000.00	53'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		60'000.00	53'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		60'000.00	53'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-60'000.00	-53'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Keine interne Verzinsung.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
1620.3090.00	0.00	30'500.00	-30'500.00	Die Dienstanlässe werden neu per 1.1.2021 auf die Unterkonten 1620.3090.01 (Ordentliche Dienstanlässe) und 1620.3090.02 (Einsätze zugunsten der Gemeinschaft) aufgeteilt
1620.3090.01	27'420.00	0.00	27'420.00	Siehe Begründung Konto 1620.3090.00.
1620.3090.02	3'080.00	0.00	3'080.00	Siehe Begründung Konto 1620.3090.00 (für den Einsatz zugunsten der Gemeinschaft am Regionalturnfest in Wiesendangen).
1620.3111.00	50'500.00	87'000.00	-36'500.00	Kleinere Beschaffungstranche an Material im 2022 als 2021.
1620.3112.00	3'000.00	500.00	2'500.00	Einkleidung der neu zugeteilten ZS.
1620.3120.00	4'700.00	6'000.00	-1'300.00	Anpassung des Betrags gemäss Rechnung 2020.
1620.3144.00	6'000.00	3'000.00	3'000.00	Instandstellung Diesel in der San Hist für Fr. 3'000.-
1620.3151.00	9'050.00	40'050.00	-31'000.00	2021 war die Vorfinanzierung der Sirenen über Fr. 30'000.- budgetiert.
16120.3160.00	7'900.00	2'500.00	5'400.00	Für die drei Fahrzeuge plus die Materialanhänger müssen Garagenplätze angemietet werden.
1620.3300.60	14'600.00	6'625.00	7'975.00	Abschreibung von zwei Investitionen (2021 erst eine).
1620.3612.00	38'800.00	20'500.00	18'300.00	Pensumerhöhung der Zivilschutzstellenleitung und Zweckverbandsekretariat von 12% auf 25%.
1620.4612.00	-7'100.00	-93'625.00	86'525.00	Die Materialbeschaffung 2022 kann nicht über den Fonds der Verbandsgemeinden finanziert werden und wird entsprechend über den Verteilschlüssel der Erfolgsrechnung verrechnet.
1620.4630.00	0.00	-30'000.00	30'000.00	2022 besteht kein Projekt, welches Bundesbeträge auslöst (Vorjahr Sirenen, siehe Konto 1620.3151.00).

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'900.00	0.00	3'400.00	0.00	5'741.10	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	221'007.00	19'600.00	251'165.00	136'125.00	123'507.20	25'823.10
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	6.85
Total Aufwand / Ertrag		224'907.00	19'620.00	254'565.00	136'125.00	129'248.30	25'829.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			205'287.00		118'440.00		103'418.35
Total		224'907.00	224'907.00	254'565.00	254'565.00	129'248.30	129'248.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'900.00	0.00	3'400.00	0.00	5'741.10	0.00
01	Legislative und Exekutive	3'900.00	0.00	3'400.00	0.00	5'741.10	0.00
011	Legislative	3'900.00	0.00	3'400.00	0.00	5'741.10	0.00
0110	Legislative	3'900.00	0.00	3'400.00	0.00	5'741.10	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		2'500.00		4'841.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		500.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	221'007.00	19'600.00	251'165.00	136'125.00	123'507.20	25'823.10
16	Verteidigung	221'007.00	19'600.00	251'165.00	136'125.00	123'507.20	25'823.10
162	Zivile Verteidigung	221'007.00	19'600.00	251'165.00	136'125.00	123'507.20	25'823.10
1620	Zivilschutz	221'007.00	19'600.00	251'165.00	136'125.00	123'507.20	25'823.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		3'155.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'900.00		23'000.00		24'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		2'100.00		1'589.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		150.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		280.65	
3090.00	Zivilschutzkurse und -übungen	0.00		30'500.00		14'763.70	
3090.01	Ordentliche Dienstanlässe	27'420.00		0.00		0.00	
3090.02	Einsätze zugunsten der Gemeinschaft	3'080.00		0.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	650.00		500.00		614.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		539.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		800.00		84.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'500.00		87'000.00		2'127.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00		500.00		3'106.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000.00		5'990.00		6'003.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		6'000.00		4'681.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'277.00		4'480.00		7'200.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'150.00		5'270.00		4'265.45	
3137.00 Steuern und Abgaben	3'880.00		2'900.00		1'876.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		3'000.00		16'150.35	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'050.00		40'050.00		6'320.55	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'900.00		2'500.00		2'500.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		0.00		75.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'106.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'600.00		6'625.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'800.00		20'500.00		20'367.50	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		273.75
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.00		0.00		701.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'100.00		93'625.00		11'303.35
4630.00 Beiträge vom Bund		0.00		30'000.00		1'045.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'500.00		12'500.00		12'500.00
9 Finanzen und Steuern	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	6.85
97 Rückverteilung	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	6.85
971 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	6.85
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	20.00	0.00	20.00	0.00	6.85
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		20.00		20.00		6.85
Total Aufwand / Ertrag	224'907.00	19'620.00	254'565.00	136'145.00	129'248.30	25'829.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		205'287.00		118'420.00		103'418.35
Total	224'907.00	224'907.00	254'565.00	254'565.00	129'248.30	129'248.30

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig

Konto
1620.5060.02

Budget 2022
Anschaffung eines Mannschaftstransporters über Fr. 60'000.- im Zuge der Materialbeschaffung 2022.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		60'000.00		53'000.00		0.00
Total	60'000.00	60'000.00	53'000.00	53'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
16	Verteidigung	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
162	Zivile Verteidigung	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
1620	Zivilschutz	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
5060.01	Anschaffung Mannschaftstransporter	0.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
5060.02	Anschaffung Materialtransporter	60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
		60'000.00	0.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestition		60'000.00		53'000.00		0.00
		60'000.00	60'000.00	53'000.00	53'000.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
1620	Zivilschutz	3300.60	14'600.00	6'625.00	0.00
Total			14'600.00	6'625.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		14'600.00	6'625.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			14'600.00	6'625.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elgg	4'951	4'935	4'935	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elsau	3'654	3'645	3'645	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Hagenbuch	1'095	1'079	1'079	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Schlatt	778	785	785	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Wiesendangen	6'636	6'601	6'601	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	17'114	17'045	17'045	
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				